

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



Qianhai Health Holdings Limited

前海健康控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：911)

更換核數師

本公告乃前海健康控股有限公司(「**本公司**」，連同其附屬公司統稱「**本集團**」)董事(「**董事**」)會(「**董事會**」)根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「**上市規則**」)第13.51(4)條而作出。

核數師辭任

董事會宣佈，羅申美會計師事務所(「**羅申美**」)已辭任本公司核數師的職位，由二零二三年二月二十日起生效。

誠如羅申美辭呈中所述，彼等了解到本集團擁有成本約為633,380,000港元的存貨，其中超過98%為晶圓或UFS多芯片封裝(「**產品**」)，佔本集團於二零二二年十二月三十一日的未經審核總資產的81%。由於羅申美對產品重新執行清點的範圍及程度受制，彼等提出辭任。如管理層所述，鑒於產品的性質，產品的聚丙烯包裝或外盒只能在無塵控制室內打開，而本集團倉庫並無配備無塵控制室，因此，羅申美無法按其計劃水平及程度重新執行清點。本集團管理層亦向羅申美解釋，若在實物庫存清點過程中，在本集團倉庫內拆開產品聚丙烯包裝或外盒，可能會對產品狀況造成影響從而被本集團客戶拒絕接受。鑒於審計工作範圍受到的限制以及存貨餘額對本集團綜合財務報表的重要性，羅申美認為彼等無法履行彼等作為核數師的責任並完成審計工作，因而辭任。

本公司乃根據開曼群島法律註冊成立，據董事會所知，開曼群島法律並無規定辭任核數師須確認是否存在其認為與彼之辭任有關的任何情況須提請本公司股東垂注。因此，羅申美並無作出有關確認。

董事會謹此澄清，產品為極易受損的半導體產品，即便是空氣中的懸浮微粒亦會損壞整個芯片或器件。依據行業規範，產品包裝應在無塵控制室內打開，該無塵控制室須為可高度控制灰塵、懸浮微粒及微生物等污染物，以提供盡可能清潔環境的構築空間。為降低產品故障及損毀風險，本集團在收到產品後，將其存儲在良好環境下，並在不打開包裝的情況下，將產品按原採購狀況交付予客戶。

除上文所披露者外，董事會及董事會審核委員會確認，本公司與羅申美之間不存在任何分歧或未決事項，且概無與羅申美辭任有關的任何其他事項須提請本公司股東垂注。

委任核數師

董事會經董事會審核委員會推薦下，已決議委任長青(香港)會計師事務所有限公司為本公司新任核數師，以填補羅申美辭任後的空缺，並留任直至本公司下屆股東週年大會結束為止。

承董事會命
前海健康控股有限公司
主席
黃冠超

香港，二零二三年二月二十日

於本公告日期，非執行董事為黃冠超先生、林捷先生、陳凱犇先生及陳琦先生；執行董事為陳立光先生；及獨立非執行董事為李煒先生、源自立先生及梁振東先生。